



Ministero dell'Istruzione
ISTITUTO COMPRENSIVO VIA MAZZINI
Via Leonardo da Vinci, 16 - 20834 Nova Milanese (MB)
Tel: 0362 40439 - Tel e Fax: 0362 44609
e-mail uffici: MBIC8E0009@istruzione.it
Codice meccanografico MBIC8E0009
e-mail Istituto: info@ic2nova.edu.it
Sito web www.ic2nova.edu.it
Cod. Fisc. 83047280157

1

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA DEL DSGA SU IPOTESI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA (ART. 7 C. 8)

*Ai Revisori dei Conti ATS n...MB016
Dott.ssa Maria Tredanari _____ MEF
Dott.ssa Caterina Riitano _____ MIUR
LORO SEDI*

Oggetto: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto relativa al triennio 2018/2021 (art. 7 comma 8 CCNL 2016/2018 – Comparto Istruzione e Ricerca).

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- VISTO** il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca
VISTO il CCNL del 29/11/2007 comparto scuola;
VISTE le sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008
VISTO il D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., in particolare gli artt. da 40 a 50
VISTA la circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
VISTA l'ipotesi di CCNI concernente il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" del 18 settembre 2019;
RICHIAMATO il proprio documento del 28/10/2019 con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. 2019/2020
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 28/01/2020:

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come segue:

MODULO I

COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2019/2020 : sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2019/2020	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	55051,01	41.485,32
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5848,04	4406,97
Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	3863,99	2911,83

Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	1032,72	778,24
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	3387,06	2552,42
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	3425,41	2.581,32
Risorse per la valorizzazione del personale docente (art. 22 comma 4 lett. c) CCNL 19/4/2018)	19150,65	14431,54
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)		
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
Assegnazioni relative all'A.S.L. destinate alla remunerazione del personale (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
TOTALE sezione I	91758,88	69147,64

SEZIONE II**Risorse Variabili**

	Risorse anno scolastico 2018/2019.	
	Lordo stato	Lordo dipendenti
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art. 2, comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	5801,07	4371,57
Finanziamenti ex L. 440/97 destinati alla remunerazione del personale		
Eventuali risorse per indennità di direzione del sostituto del DSGA (ass, a seguito rilevazione SIDI)		
Eventuali altre risorse Funzioni miste e memoria	4183,50	3152,59
TOTALE sezione II	9984,57	7524,16

SEZIONE III**DECURTAZIONI DEL FONDO**

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV**SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE		
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	91758,88	69147,64
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	9984,57	7524,16
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	101743,45	76671,80

SEZIONE V**RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO**

Non previste

MODULO II**DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

SEZIONE I

Destinazioni non disponibili per la contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico 2019/2020	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	6130,74	4620,00
Compensi per ore eccedenti	3387,06	2552,42
TOTALE	9517,80	7172,42

SEZIONE II

DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Finalizzazioni

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative nonché alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.T.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

	Risorse anno scolastico 2019/2020	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)		
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	1393,35	1050
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	6130,74	4620
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	2902,81	2187,50
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	26287,87	19810
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	2322,25	1750
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5847,98	4406,92
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	1032,72	778,24
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	3425,41	2581,32
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
Compensi ASL (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		

Memoria	2433,50	1833,83
Valorizzazione personale docente	19150,65	14431,54
TOTALE COMPLESSIVO	70927,28	53449,35

Personale ATA:

	Risorse anno scolastico 2019/2020	
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	3317,50	2500,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	7198,97	5425,00
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	9448,24	7120,00
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)		
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	3815,12	2875,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
Straordinario ASL (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
Funzioni miste	1750,00	1318,76
TOTALE COMPLESSIVO	25529,83	19238,76

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.

SEZIONE IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

	Risorse anno scolastico 2019/2020	
	Lordo stato	Lordo dipendente
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	70927,28	53449,35
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	25529,83	19238,76
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE		
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO		
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE		
TOTALE	96457,11	72688,11

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo
non pertinente

SEZIONE VI

Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € **101.743,45 lordo stato** è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad € **96457,11** (in percentuale: 94,80 %), di cui € **70927,28** per il personale docente (in percentuale 75,70 %) ed € 25.529,83 (in percentuale 26,46 %) personale ATA. (incluso DSGA)

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF inerente le disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 99 di cui n. 73 docenti e n. 26 A.T.A.

RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE LORO IMPEGNO ED EVENTUALI ECONOMIE

causale	Economie realizzate a.s. 2018/2019		Assegnazioni per l'a.s. 2019/2020		Totale disponibilità al 1°/09/2019 A		Impegni per l'a.s. 2019/2020 B		Importi non utilizzati C = A-B	
	Lordo Stato	Lordo dipendenti	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente
FIS	4843,66	3650,09	55051,01	41485,32	59894,67	45135,41	59001,73	44462,5	892,94	672,91
Funzioni Strumentali			5848,04	4406,97	5848,04	4406,97	5847,98	4406,92		
Ore eccedenti			3387,06	2552,42	3387,06	2552,42	3387,06	2552,42		
Valorizzazione personale docente			19150,65	14431,54	19150,65	14431,54	19150,65	14431,54		
Area a rischio	957,40	721,48	3425,41	2581,32	4382,81	3302,80	4382,81	3302,80		
Ore Pratica Sportiva			1032,72	778,24	1032,72	778,24	1032,72	778,24		
Indennità di direzione DSGA e suo sostituto										
Incarichi specifici ATA Legge 440/97			3863,99	2911,83	3863,99	2911,83	3815,12	2875,00		
Corsi di recupero ASL										
Progetti nazionali e comunitari										
Funzioni miste e memoria			4183,50	3152,59	4183,50	3152,59	4183,50	3152,59		
	5801,06	4371,57	95942,38	72300,23	101743,72	76671,80	100801,57	75962,01	892,94	672,91

MODULO III**SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF ED ALTRO – PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO - MOF – DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE**

ANNO SCOLASTICO 2018/2019				ANNO SCOLASTICO 2019/2020			
Fondo certificato		Fondo impegnato		Fondo Totale ¹		Totale poste di destinazione ²	
Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente
85626,43	64526,32	84505,39	63681,	101743,45	76671,80		

MODULO IV**COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO****SEZIONE I**

Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria di gestione.

PROGRAMMA ANNUALE

- 1) PARTITARI
- 2) CEDOLINO UNICO

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max impegnato	Differenza
N° 2554 05	635,35		635,35
N° 2554 06	180,78		180,78
N° 2554 13	13606,56	13606,56	0
N° 2555 05	60101,57	55730,00	4371,57
N 2555 06	2648,98		2648,98

SEZIONE II

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2018/2019		Risorse spese	
	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	6250,17	4710,00	6250,17	4.710,00
Compensi per ore eccedenti	3755,09	2829,76	3755,09	2829,76
TOTALE	10005,26	7539,76	10005,26	7539,76

Personale docente:

	Risorse anno scolastico 2018/2019	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)		
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	3715,60	2800,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	7315,09	5512,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	3947,82	2975,00

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II

Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	24035,29	18112,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	3436,93	2590,00
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	7218,88	5440,00
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	1189,76	896,58
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	4122,76	3106,83
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
Compensi ASL (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
Memoria	2433,50	1833,83
TOTALE COMPLESSIVO	57415,63	43267,24

Personale ATA:

	Risorse anno scolastico 2018/2019	
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	12467,16	9395,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)		
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	8904,17	6710,00
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)		
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	4014,17	3025,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
Straordinario ASL (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
Funzioni miste	1704,26	1284,29
TOTALE COMPLESSIVO	27089,76	20414,29

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo FIS: Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 85.626,43 lordo stato** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 84.505,39** (in percentuale: 98,69%), di cui **€ 57.415,63 per il personale docente (in percentuale 67,94 %)** ed **€ 27.089,76 (in percentuale 32,05 %) personale ATA. (incluso DSGA)**

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 100 di cui n° 73 docenti e n°27 A.T.A.

CONCLUSIONI

- ✓ Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;
- ✓ Verificato che con gli impegni di spesa, si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curricolare, nonché le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;
- ✓ Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
- ✓ Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio di istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel PTOF per l'anno scolastico 2019/2020,

ATTESTA

che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato in data 28/01/2020

Luogo e data, Nova Milanese 03/02/2020

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
